

**PLANO HOSPITAL SAMARITANO LTDA**  
**CNPJ-MF nº. 03.011.072/0001-22**  
**CAMPINAS – SP**

**DEMONSTRAÇÕES**  
**FINANCEIRAS 2021 e**  
**RELATÓRIO DOS AUDITORES**  
**INDEPENDENTES**

## Demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e o relatório dos auditores independentes

### ÍNDICE:

- **Relatório dos Auditores Independentes sobre as demonstrações financeiras.....03**
- **Demonstrações Financeiras**
  - Relatório da Administração.....06
  - Balanço Patrimonial.....08
  - Demonstração do Resultado.....10
  - Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido.....11
  - Demonstração dos Fluxos de Caixa.....12
  - Notas Explicativas.....13

# Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

Aos  
Diretores, Administradores e Quotistas do  
Plano Hospital Samaritano Ltda.  
Campinas – SP

## Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do **Plano Hospital Samaritano Ltda.**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nesta data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **Plano Hospital Samaritano Ltda.**, em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus respectivos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB) e aplicáveis às operadoras supervisionadas pela ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar.

## Base para a opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação ao Plano Hospital Samaritano Ltda., de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

## Outros assuntos

As Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2020 incluídas para fins de comparação foram por nós revisadas, com parecer sem modificação emitido em 30 de março de 2021.

---

## **Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor**

A administração do **Plano Hospital Samaritano Ltda.**, é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre este relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações financeiras ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

## **Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras**

A Administração do **Plano Hospital Samaritano Ltda.**, é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade do Plano Hospital Samaritano Ltda. de continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração do Plano Hospital Samaritano Ltda., são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

## **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras tomadas em conjunto estão livres de distorção relevantes, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manterem em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

RENATO DA  
SILVA  
ARAUJO:668160  
17820

Assinado de forma  
digital por RENATO DA  
SILVA  
ARAUJO:66816017820  
Dados: 2022.03.29  
17:47:44 -03'00'

São Paulo, 29 de março de 2022.



AUDITBRASIL AUDITORES INDEPENDENTES S/S  
CRC – 2SP 025.325

RENATO DA SILVA ARAÚJO  
CONTADOR CRC 1SP 118.508/0  
RESPONSÁVEL TÉCNICO

## PLANO HOSPITAL SAMARITANO LTDA RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Quotistas:

A administração do **PLANO HOSPITAL SAMARITANO LTDA**, em conformidade com as disposições legais e societária, submete à apreciação de V.Sas. o Relatório de Administração e as suas demonstrações financeiras, e elaborado o relatório dos auditores independentes sobre essas demonstrações, referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2021.

### Perfil Corporativo

A Operadora **PLANO HOSPITAL SAMARITANO LTDA.**, pessoa jurídica de direito privado, inscrita no Cadastro Nacional da Pessoas Jurídicas CNPJ/MF sob nº. 03.011.072/0001.22, é uma entidade do segmento de planos de saúde individuais e coletivos, regulada pelas Leis nº(s) 9656/1998 e 9961/2000 - ANS - Agência Nacional de Saúde Suplementar, registro nº 41.125-6, com sede na cidade de Campinas, SP, registrada sob nº. 41125-6

A nossa operadora é classificada na modalidade de grande porte, pois possuímos registrados junto a carteira de beneficiários número superior a 100.000 (cem mil) vidas, zelamos pelo cumprimento de todas as obrigações; quer seja, assistencial, exigidas pelo órgão regulador, econômica, social, ambiental, fiscal, regidas pelas normas de nosso país.

### Política de Resultados

Posterior a um cenário pandêmico de quase dois anos, neste ano de 2022, projetamos um cenário econômico-financeira de expectativa de crescimento de nossa carteira de beneficiários

Entendendo que o contexto geral da economia, e o retorno dos eventos médicos acentuados nestes pós pandemia; fez nosso direcionamento tender a manutenção dos resultados e aumento gradual das receitas de contraprestações.

Nosso lucro continuou destinado aos investimentos principalmente na área de informática atrelada ao desenvolvimento e expansão da nossa área de Tecnologia da Informação.

### Negócios sociais e principais fatos internos e externos que tiveram influência na performance do PHS

Um dos principais fatos que influenciaram diretamente no resultado do PHS, foi o retorno de eventos assistências pendentes de realização junto aos beneficiários, motivada pelo período da pandemia, mesmo com a redução das internações por COVID.

RICARDO DE  
CAPRIO:0664371  
9810

Assinado de forma digital por  
RICARDO DE  
CAPRIO:06643719810  
Dados: 2022.03.31 21:49:52  
-03'00'

Considerando o retorno destes atendimentos O PHS seguiu com a prospecção de vendas para expansão da carteira de beneficiários, aliado ao aumento de custos assistenciais previstos neste período pós COVID.

Mantivemos a melhoria continua da excelência de nossos atendimentos junto aos beneficiários e aperfeiçoando nossa forma de comunicação.

### **Alterações Societárias**

Neste período adquirimos a carteira total de beneficiários da operadora Cemil Centro Médico de Itu Ltda, portanto expandimos nossa área de atuação para o município de Itu, onde está localizada.

### **Perspectivas e planos da administração**

A principal perspectiva é que a economia comece a sinalizar os primeiros sinais de recuperação a um espaço menor de tempo e assim cresce nossa perspectiva de alavancagem de crescimento da carteira de clientes.

Dentre os objetivos principais do PHS no exercício de 2022, será fortalecer a excelência na qualidade do atendimento médico hospitalar junto aos nossos beneficiários, bem como melhoria continua no fortalecimento do canal de comunicação PHS e beneficiários e desta forma atrair mais clientes.

No âmbito interno, neste período da pandemia, aprimoramos nossa tecnologia para atendimentos dos beneficiários, desta forma tornando o processo mais ágil quanto ao tempo de atendimento, e nosso papel é a melhoria continua nos procedimentos de controle interno quanto a redução no tempo de atendimento.

Iniciamos o projeto de governança corporativa em atendimento a Resolução Normativa nº. 443, contemplando os três pilares de suspensão ou seja a Governança, Controle Interno e Gestão de Riscos.

### **Agradecimento**

Diante do que enfrentamos nos últimos anos, nosso agradecimento em especial aos nossos beneficiários que tiveram compromisso e mantiveram seus planos e confiança em nosso trabalho.

Aos nossos colaboradores, o nosso agradecimento pelo apoio e engajamento diante de tantas mudanças enfrentadas

Aos sócios, gestores e administradores nossa gratidão pela confiança no trabalho realizado.

Diretoria RICARDO DE  
CAPRIO:066437198  
10

Assinado de forma digital por  
RICARDO DE  
CAPRIO:06643719810  
Dados: 2022.03.31 21:50:21 -03'00'

30/03/2022

**PLANO HOSPITAL SAMARITANO LTDA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 31 DE DEZEMBRO 2021 E 2020**  
**(EXPRESSO EM REAIS)**

ATIVO	Nota Explicativa	2021	2020
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>56.892.289,83</b>	<b>56.211.255,54</b>
Disponível	(04)	151.368,86	526.273,44
Aplicações Financeiras	(05)	49.653.932,25	44.937.200,83
Aplicações Garantidoras a Provisões Técnicas		20.029.223,90	18.851.534,55
Aplicações Livres		29.624.708,35	26.085.666,28
Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	(06)	6.081.501,93	10.053.296,97
Contraprestação a Receber		6.081.501,93	9.456.497,34
Outros Créditos Op. com Planos de Assist. à Saúde		-	596.799,63
Créditos Oper. Assist. Saúde Não Relac. Planos Saúde Operadora	(07)	564.450,20	253.031,31
Créditos Tributários e Previdenciários		198.656,67	-
Bens e Títulos a Receber	(08)	242.379,92	441.452,99
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>64.090.615,22</b>	<b>45.665.094,81</b>
Realizável a Longo Prazo	(09)	62.575.178,99	44.210.495,62
Títulos e Créditos a Receber	(10)	1.933.568,18	
Ativo Fiscal Diferido		12.857.012,10	7.479.431,59
Depósitos Judiciais e Fiscais		9.934.563,13	4.365.023,48
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo		37.850.035,58	32.366.040,55
Investimentos	(11)	4.320,00	4.320,00
Outros Investimentos		4.320,00	4.320,00
Imobilizado	(12)	1.292.322,19	1.147.515,63
Imóveis - Não Hospitalares		-	93,54
Uso Próprio - Hospitalares		40.481,09	92.262,77
Uso Próprio - Não Hospitalares		981.550,00	844.062,62
Outras Imobilizações		270.291,10	211.096,70
Intangível	(13)	218.794,04	302.763,56
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>120.982.905,05</b>	<b>101.876.350,35</b>

**As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras**

JESUINO  
BONIFACIO

NETO:66917611891

Assinado de forma digital  
por JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31 21:51:00  
-03'00'



**PLANO HOSPITAL SAMARITANO LTDA**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**  
**(EXPRESSO EM REAIS)**

<b>PASSIVO</b>	<b>Nota Explicativa</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>37.576.360,92</b>	<b>33.594.837,55</b>
Provisões Técnicas de Operações de Assistência à Saúde	(14)	29.403.354,43	29.677.634,54
Provisão de Contraprestação		7.780.602,57	9.305.972,03
Provisão de Contraprestação Não Ganha - PPCNG	(14.A)	7.780.602,57	9.305.972,03
Provisão de Eventos a Liquidar para SUS	(14.B)	9.766.358,04	9.734.722,24
Provisão de Eventos a Liquidar para Outros Prest Serv Assist.	(14.C)	8.296.879,13	8.299.445,09
Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados - PEONA	(14.D)	3.559.514,69	2.337.495,18
Débitos de Operações de Assistência à Saúde	(15)	-	258.388,33
Contraprestações Rec. Ant. Assis. Méd. Hosp.		-	258.388,33
Provisões	(16)	-	5.326,36
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	(17)	959.877,49	2.718.791,67
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(18)	-	1.636,13
Débitos Diversos	(19)	7.213.129,00	933.060,52
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>23.699.147,94</b>	<b>13.103.182,92</b>
Provisão de Eventos a Liquidar para o SUS		10.491.978,99	5.163.744,53
Provisões		13.001.208,36	7.618.425,38
Provisões para Tributos Diferidos		12.857.012,10	7.479.431,59
Provisões para Ações Judiciais		144.196,26	138.993,79
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	(17)	205.960,59	153.824,10
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	(18)	-	167.188,91
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>59.707.396,19</b>	<b>55.178.329,88</b>
Capital Social	(24)	37.000.000,00	37.000.000,00
Lucros Acumulados		22.707.396,19	18.178.329,88
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>120.982.905,05</b>	<b>101.876.350,35</b>

**As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras**

JESUINO  
 BONIFACIO  
 NETO:66917611891

Assinado de forma digital por  
 JESUINO BONIFACIO  
 NETO:66917611891  
 Dados: 2022.03.31 21:51:27  
 -03'00'

**PLANO HOSPITAL SAMARITANO LTDA**  
**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**  
**(EXPRESSO EM REAIS)**

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO	Nota Explicativa	2021	2020
<b>Contraprestações Efetivas de Plano de Assistência à Saúde</b>		<b>308.735.705,44</b>	<b>279.568.680,10</b>
Contraprestações Líquidas		313.233.133,82	284.499.906,89
(-) Tributos Diretos de Operações com Planos de Assistência à Saúde da Operadora		(4.497.428,38)	(4.931.226,79)
<b>Eventos Indenizáveis Líquidos</b>		<b>(273.322.371,39)</b>	<b>(240.419.565,18)</b>
Eventos Conhecidos ou Avisados	(21)	(272.100.351,88)	(239.639.051,57)
Variação da Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados		(1.222.019,51)	(780.513,61)
<b>RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE</b>		<b>35.413.334,05</b>	<b>39.149.114,92</b>
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assistência a Saúde		125.313,85	319.709,77
Receitas de Assist a Saude Não Relacion. Planos de Saude Operadora		7.976.555,65	2.429.629,64
Receitas com Operações de Assistência Médico-Hospitalar		7.976.555,65	2.429.629,64
Outras Despesas Operacionais com Plano de Assistência a Saude		(15.356.080,65)	(7.043.161,00)
Outras Despesas de Operações de Planos de Assistência a Saúde		(9.505.508,00)	(1.100.136,03)
Provisão para Perdas Sobre Créditos		(5.850.572,65)	(5.943.024,97)
Outras Despesas Oper. Assist Saude Não Relac Planos de Saude da Operadora		(4.367.796,28)	(3.138.101,58)
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>23.791.326,62</b>	<b>31.717.191,75</b>
Despesas de Comercialização		(7.563.135,27)	(6.662.254,16)
Despesas Administrativas		(21.156.412,24)	(17.072.272,33)
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>		<b>9.604.586,72</b>	<b>1.444.288,19</b>
Receitas Financeiras		10.563.330,42	1.777.945,51
(-) Despesas Financeiras		(958.743,70)	(333.657,32)
<b>Resultado Patrimonial</b>		<b>(190,54)</b>	<b>(8.729,41)</b>
(-) Despesas Patrimoniais		(190,54)	(8.729,41)
<b>RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E PARTICIPAÇÕES</b>		<b>4.676.175,29</b>	<b>9.418.224,04</b>
Imposto de Renda		(220.493,31)	(2.346.447,23)
Contribuição Social		(81.537,60)	(853.361,00)
Participações sobre Lucro		-	(4.340,00)
<b>RESULTADO LÍQUIDO</b>		<b>4.374.144,38</b>	<b>6.214.075,81</b>

**As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras**

JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891

Assinado de forma digital por  
JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31 21:52:02 -03'00'

**PLANO HOSPITAL SAMARITANO LTDA**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**  
**(EXPRESSO EM REAIS)**

DMPL	Capital Social	Lucros Acumulados	Total
<b>Saldos em 31/12/2019</b>	<b>37.000.000,00</b>	<b>9.758.470,34</b>	<b>46.758.470,34</b>
Ajuste de Exercícios Anteriores (Nota y)		2.205.783,73	2.205.783,73
Lucro Líquido do Exercício		6.214.075,81	6.214.075,81
<b>Saldos em 31/12/2020</b>	<b>37.000.000,00</b>	<b>18.178.329,88</b>	<b>55.178.329,88</b>
Ajuste de Exercícios Anteriores (Nota x)		154.921,93	154.921,93
Lucro Líquido do Exercício		4.374.144,38	4.374.144,38
<b>Saldos em 31/12/2021</b>	<b>37.000.000,00</b>	<b>22.707.396,19</b>	<b>59.707.396,19</b>

**Nota y:** Ajuste do PPCNG - Provisão de perdas e contraprestações não ganhas de R\$ 462.236,09; reversão processo ISS quitado referente exercício de 2016 - R\$ 4.940.020,61 e Receitas antecipadas de outros exercícios - R\$ 2.783.147,23

**Nota y:** Ajustes de diversos fornecedores no valor de R\$ 154.921,93

**As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras**

JESUINO  
 BONIFACIO  
 NETO:66917611891

Assinado de forma digital  
 por JESUINO BONIFACIO  
 NETO:66917611891  
 Dados: 2022.03.31 21:52:41  
 -03'00'

**PLANO HOSPITAL SAMARITANO LTDA**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**  
**(EXPRESSO EM REAIS)**

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	2021	2020
<b>Atividades Operacionais</b>		
(+) Recebimentos de Plano de Saúde	311.890.409,13	282.901.372,78
(+) Outros Recebimentos Operacionais	2.039.682,81	-
(+) Resgate de Aplicações Financeiras	128.994.350,26	162.041.830,92
(-) Pagamentos a Fornecedores/Prestadores de Serviço de Saúde	(256.794.658,54)	(232.559.900,51)
(-) Pagamentos de Comissões	(7.765.512,37)	(6.315.532,61)
(-) Pagamentos de Pessoal	(5.051.316,21)	(4.065.637,11)
(-) Pagamentos de Pró-labore	(45.716,80)	(11.155,26)
(-) Pagamentos de Serviços de Terceiros	(5.049.177,22)	(4.240.761,78)
(-) Pagamentos de Tributos	(15.375.232,39)	(14.280.950,81)
(-) Pagamentos de Contingências (Cíveis/Trabalhistas/Tributárias)	(5.824.799,49)	(594.706,50)
(-) Pagamento de Aluguel	(937.520,53)	(603.266,14)
(-) Pagamento de Promoção/Publicidade	(1.013.806,11)	(846.125,12)
(-) Aplicações Financeiras	(131.926.985,59)	(170.819.144,26)
(-) Outros Pagamentos Operacionais	(13.244.934,20)	(10.100.723,49)
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>(105.217,25)</b>	<b>505.300,11</b>
<b>Atividades de Investimentos</b>		
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado - Outros	(269.687,33)	(24.369,13)
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>(269.687,33)</b>	<b>(24.369,13)</b>
<b>Atividades de Financiamentos</b>		
<b>Caixa Líquido das Atividades de Financiamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA</b>	<b>(374.904,58)</b>	<b>480.930,98</b>
<b>CAIXA - Saldo Inicial</b>	<b>526.273,44</b>	<b>45.342,46</b>
<b>CAIXA - Saldo Final</b>	<b>151.368,86</b>	<b>526.273,44</b>
Ativos Livres no Início do Período (*)	26.085.666,28	14.463.131,10
Ativos Livres no Final do Período (*)	29.624.708,35	26.085.666,28
<b>Aumento/(Diminuição) nas Aplic. Financeiras – RECURSOS LIVRES</b>	<b>3.539.042,07</b>	<b>11.622.535,18</b>

**As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras**

JESUINO BONIFACIO Assinado de forma digital por  
 NETO:66917611891 JESUINO BONIFACIO  
 NETO:66917611891  
 Dados: 2022.03.31 21:53:16 -03'00'

---

**PLANO HOSPITAL SAMARITANO LTDA**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS**  
**PERÍODOS FINDOS**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

**Nota 01. Contexto Operacional**

A Empresa foi constituída sob a forma de sociedade civil de responsabilidade limitada, fundada em 28 de agosto de 1998, com fins lucrativos, tem em seu objetivo social a prestação de serviços na operacionalização de planos privados de assistência saúde.

As receitas provêm da prestação de serviços de assistência saúde com a comercialização de planos privados de assistência à saúde, representadas por pessoas de natureza jurídica e física vinculadas a contraprestações pecuniárias pré-estabelecidas, a região de atuação está segmentada em todo território nacional brasileiro.

**a) Balanço Patrimonial**

Apresentado e elaborado de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às Sociedades Anônimas em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei n.º 11.638/07 e alterada pela Lei n.º 11.941/09. Os Ativos e Passivos vencíveis até 31-12-2022 foram classificados como Circulante enquanto os vencíveis após essa data como Não Circulante;

**b) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Demonstração dos Fluxos de Caixa**

Estruturadas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis às Sociedades Anônimas em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei n.º 11.638/07 e alterada pela Lei n.º 11.941/09.

**Nota 02. Apresentação das Demonstrações Financeiras**

A escrituração e as Demonstrações Financeiras foram elaboradas com observância dos critérios contábeis constantes na Lei das S/A, com a nova redação dada pelas Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09 (arts. 37 e 38), atendem plenamente os Pronunciamentos Técnicos CPC (CPC 26, item 16), aplicáveis à empresa, com observância das normas de operadoras de planos de saúde, emanadas pela ANS/MS - Agência Nacional de Saúde Suplementar – Ministério da Saúde, especificamente à Lei n.º 9656/98 de 03 de junho de 1998, basearam-se nos fatos econômicos identificados na documentação, informações e declarações fornecidas pela administração da entidade.

A edição da Resolução Normativa RN nº 435/2018 da Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS instituiu plano de contas com aplicação a partir do exercício de 2010.

JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891

Assinado de forma digital por  
JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31 21:54:02 -03'00'

---

## Nota 03. Sumário das Principais Práticas Contábeis

### 3.1 Classificações de itens Circulantes e Não Circulantes

No balanço patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 (doze) meses, a título de itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 (doze) meses são classificados como itens não circulantes.

### 3.2 Direitos e Obrigações

Estão apresentados pelos valores conhecidos ou calculáveis e quando aplicável, são acrescidos dos encargos auferidos ou incorridos até a data do balanço.

### 3.3 Apurações do Resultado

O resultado é apurado com base no regime contábil de competência de exercícios de conformidade com a legislação aplicável. As receitas de planos de assistência à saúde são reconhecidas no resultado do exercício de acordo com as datas de cobertura dos contratos.

### 3.4 Aplicações Financeiras Garantidoras de Provisões Técnicas

Referem-se a aplicações em fundos de investimentos privados representado exclusivamente por títulos públicos, para garantia da Provisão de Eventos Ocorridos e não Avisados e Ressarcimento ao SUS. A aplicação está demonstrada ao custo, acrescidos dos rendimentos até a data do balanço e não superam o valor de mercado. As garantias financeiras de provisões técnicas até a data do balanço obedecem a critério previsto na Resolução Normativa RN nº 392/2015, independente da constituição total ou acima da proporcionalidade das provisões técnicas.

### 3.5 Aplicações financeiras livres

As aplicações financeiras não lastreadas ao fundo garantidor ANS, são de livre movimentação financeira, estão demonstradas ao custo, acrescidos dos rendimentos apropriados até a data do balanço.

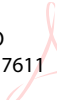
### 3.6 Créditos a Receber com Operações de Assistência à Saúde

Os créditos a receber com operações de plano de assistência à saúde referem-se às mensalidades previstas nos contratos individuais ou familiares e nota fiscal faturas dos contratos com pessoas jurídicas são reconhecidos pelo valor nominal.

### 3.7 Provisões para Perdas sobre Créditos

Em relação aos créditos foram constituídas provisões sobre a totalidade dos créditos contratuais de planos individuais e coletivos que apresentaram parcelas vencidas. A Entidade adotou o critério da constituição da provisão para possíveis perdas em seus créditos de contraprestações pecuniárias a receber, considerando:

JESUINO  
BONIFACIO  
NETO:66917611  
891



Assinado de forma  
digital por JESUINO  
BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31  
21:54:46 -03'00'

I – O montante dos créditos cuja inadimplência supere 60 (sessenta) dias, para os casos que correspondem a operações com planos individuais de assistência à saúde;

II – O montante dos créditos, cuja inadimplência supere 90 (noventa) dias, para os casos que correspondem a operações de planos coletivos de assistência à saúde.

### **3.8 Créditos Tributários e Previdenciários**

As receitas operacionais da sociedade não estão sujeitas à retenção na fonte pagadora de impostos e contribuições federais e municipais como antecipação dos valores devidos na apuração mensal ou anual.

Os créditos tributários computados nas demonstrações são referentes aos impostos retidos sobre os rendimentos de aplicações financeiras.

Referidos créditos enquanto não compensados ou restituídos são mantidos como a recuperar e são demonstrados ao custo dos valores retidos e atualizados monetariamente pela variação dos índices quando aplicáveis para cada espécie de tributo.

### **3.9 Imobilizados**

Os bens do ativo imobilizado, não hospitalares estão demonstrados pelo valor de custo de aquisição, as depreciações são calculadas pelo método linear às taxas Fiscais.

### **3.10 Provisões Técnicas**

Constituídas em conformidade com o dispositivo legal contemplado pelo órgão regulador Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS, editado pela Resolução Normativa RN nº 160/07, a Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados, foi integralmente constituído.

### **3.11 Eventos a Liquidar de Operação de Assistência à Saúde**

Referem-se a obrigações conhecidas com a utilização de prestadores de serviços na rede credenciada, das despesas assistenciais de planos de saúde e ainda de valores de notificações para ressarcimento ao Sistema Único de Saúde por atendimentos realizados junto aos beneficiários dos planos de saúde da operadora.

### **3.12 Provisões para Contingências**

As provisões foram registradas com base em estimativas apontadas em relatório dos consultores jurídicos sobre processos de ações cíveis e trabalhistas.

JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891

Assinado de forma digital por  
JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31 21:55:34 -03'00'

### 3.13 Julgamentos e Uso de Estimativas Adotadas

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a administração se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam ativos e passivos, receitas e despesas, tais como a provisão para perdas sobre créditos, avaliação dos investimentos relevantes, a provisão para contingências, bem como a divulgação de informações sobre dados de suas demonstrações financeiras. Os resultados finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem eventualmente diferir dessas estimativas.

#### Nota 04. Caixa e Equivalentes de Caixa

Disponibilidades	2021	2020
Caixa	14.129,64	5.972,64
Numerário em Trânsito	-	-
Bancos		520.300,80
<b>Total</b>	<b>14.129,64</b>	<b>526.273,44</b>

#### Nota 05. Aplicações Financeiras

Estão demonstradas ao custo de aplicação acrescida dos rendimentos, líquidos de IRRF, auferidos até 31 de dezembro de 2021, seguindo a apropriação pró-rata das taxas contratadas.

Aplicações	2021	2020
<b>Garantidoras</b>	<b>10.403,27</b>	<b>18.851.534,55</b>
Banco Santander - Vinculado ANS	2.959.027,28	2.855.744,74
Banco Bradesco Ag 1556 - Vinculado ANS	17.070.196,62	15.995.789,81
<b>Livres</b>	<b>29.624.708,35</b>	<b>26.085.666,28</b>
Banco Bradesco - Aplicações	226.501,68	226.526,72
Banco Bradesco - CDB Hiperfacil	15.604.777,91	14.400.171,47
Banco Santander - Aplicações	108.222,88	84.194,72
Banco Santander - FI	656.588,03	625.558,97
Banco Bradesco - DI Special	2.991.734,94	-
Banco Unicred - Aplicações	8.673.441,57	8.358.043,72
Ourocap	69.999,53	69.999,57
Banco Bradesco - Poupança	1.360,87	17.277,95
CEF Caução	15.261,90	15.261,90
Banco do Brasil Renda Fixa	1.276.819,04	2.288.631,26
<b>Total</b>	<b>29.635.111,62</b>	<b>44.937.200,83</b>

#### Nota 06. Créditos Operações de Planos Assistência à Saúde / Créditos Operacionais de Assistência à Saúde Não Relacionados com Plano de Saúde da Operadora

Créditos de Operações com Planos de Assistência à Saúde	2021	2020
<b>Contraprestações Pecuniárias</b>	<b>24.324.541,43</b>	<b>23.865.111,10</b>
Individual	10.114.954,86	13.565.487,41
Coletivo	14.209.586,57	10.299.623,69
<b>(-) Provisão para Perdas Sobre Créditos</b>	<b>(18.243.039,50)</b>	<b>(14.408.613,76)</b>
Individual	(8.468.729,97)	(8.246.892,92)
Coletivo	(9.774.309,53)	(6.161.720,84)
<b>Outros Créditos</b>	<b>-</b>	<b>596.799,63</b>
<b>Total</b>	<b>6.081.501,93</b>	<b>10.053.296,97</b>



#### Nota 07. Créditos de Operações Não Relacionadas com Planos Assistência à Saúde

Créditos de Operações Não Relacionadas com Planos de Assistência à Saúde	2021	2020
Contas a Receber	974.537,96	804.852,27
(-) Provisão para Perdas Sobre Créditos	(410.087,76)	(551.820,96)
Taxa de Administração	16.322,00	16.322,00
(-) Provisão para Perdas Sobre Créditos	(16.322,00)	(16.322,00)
<b>Total</b>	<b>564.450,20</b>	<b>253.031,31</b>

#### Nota 08. Créditos Tributários e Previdenciários

Créditos Tributários e Previdenciários	2021	2020
Créditos Tributários	198.656,67	-
<b>Total</b>	<b>198.656,67</b>	<b>-</b>

#### Nota 09. Bens e Títulos a Receber

Bens e Títulos a Receber	2021	2020
Adiantamentos a Funcionários	33.569,82	19.485,94
Adiantamentos Diversos	77.939,46	127.967,39
Seguro Fiança	164.440,46	293.999,66
<b>Total</b>	<b>275.949,74</b>	<b>441.452,99</b>

#### Nota 10. Realizável a Longo Prazo

Realizável a Longo Prazo	2021	2020
<b>Ativo Fiscal Diferido</b>	<b>12.857.012,10</b>	<b>7.479.431,59</b>
Imposto de Renda IRPJ	9.450.508,90	5.499.052,64
Contribuição Social CSLL	3.406.503,20	1.980.378,95
<b>Depósitos Judiciais e Fiscais</b>	<b>9.934.563,13</b>	<b>4.365.023,48</b>
Depósitos Judiciais e Fiscais - Tributos	4.881,91	134.384,53
Depósitos Judiciais - Cíveis	139.314,35	4.609,26
Depósitos Judiciais - Ressarcimento SUS	9.790.366,87	4.226.029,69
<b>Outros Créditos a Receber</b>	<b>37.850.035,58</b>	<b>32.366.040,55</b>
Outros Créditos a Receber a Longo Prazo	37.850.035,58	32.366.040,55
<b>Total</b>	<b>60.641.610,81</b>	<b>44.210.495,62</b>

#### Nota 11. Investimentos

Investimentos	2021	2020
Títulos Patrimoniais	4.320,00	4.320,00
Outros Investimentos - Consórcio	-	-
<b>Total</b>	<b>4.320,00</b>	<b>4.320,00</b>

JESUINO  
BONIFACIO  
NETO:6691761189  
1

Assinado de forma digital  
por JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31  
21:57:35 -03'00'

## Nota 12. Imobilizado

Imobilizado	Custo	Depreciação	Residual Líquido	
	Aquisição	Acumulada	2021	2020
<b>Imóveis - Não Hospitalares</b>	-	-	-	<b>93,54</b>
Edificações	-	-	-	93,54
<b>Uso Próprio - Hospitalares</b>	<b>517.836,40</b>	<b>(477.355,31)</b>	<b>40.481,09</b>	<b>92.262,77</b>
Máquinas e Equipamentos	517.836,40	(477.355,31)	40.481,09	92.262,77
<b>Uso Próprio - Não Hospitalares</b>	<b>2.196.086,01</b>	<b>(1.214.536,01)</b>	<b>981.550,00</b>	<b>844.062,62</b>
Instalações	144.548,77	(24.136,59)	120.412,18	77.173,87
Máquinas e Equipamentos	512.047,11	(271.985,40)	240.061,71	236.745,74
Informática	723.284,01	(400.745,91)	322.538,10	191.073,93
Móveis e Utensílios	565.406,12	(272.040,75)	293.365,37	326.136,28
Veículos	250.800,00	(245.627,36)	5.172,64	12.932,80
<b>Outras Imobilizações</b>	<b>270.291,10</b>	-	<b>270.291,10</b>	<b>211.096,70</b>
Consórcio polo 1.0 Flex - Prop. 2084137	65.338,47	-	65.338,47	50.334,00
Consórcio 70% KA 4P - Prop.2731672	40.915,27	-	40.915,27	32.163,60
Consórcio 70% KA 4P- Prop.2731686	40.915,27	-	40.915,27	32.163,60
Consórcio 70% KA 4P-Prop.2799685	40.749,03	-	40.749,03	31.853,50
Consórcio 70% KA 4P-Prop 2801757	41.186,53	-	41.186,53	32.291,00
Consórcio 70% KA 4P- Prop.2804331	41.186,53	-	41.186,53	32.291,00
<b>Total</b>	<b>2.984.213,51</b>	<b>(1.691.891,32)</b>	<b>1.292.322,19</b>	<b>1.147.515,63</b>

## Nota 13. Intangível

Intangível	Custo	Amortização	Residual Líquido	
	Aquisição	Acumulada	2021	2020
Aquisição de Carteira de Plano Assistência à Saúde	1.800.000,00	(1.800.000,00)	-	-
Sistemas de Computação	427.339,05	(208.805,01)	218.534,04	302.503,56
Outros ativos intangíveis	4.020.000,00	(4.020.000,00)	-	-
Marcas Comerciais	260,00	-	260,00	260,00
<b>Total</b>	<b>6.247.599,05</b>	<b>(6.028.805,01)</b>	<b>218.794,04</b>	<b>302.763,56</b>

## Nota 14. Garantias Financeiras e Ativos Garantidores

A ANS publicou em 22 de dezembro de 2009 a RN 209, alterada pelas RNs 227/10, 243/10, 247/11, 313/12, 322/13 e Instrução Normativa (IN) 50/12, que estabelece as regras para constituição de provisões técnicas e critérios de manutenção de Patrimônio Líquido Mínimo. Obedecendo a legislação a Operadora apresentou os seguintes saldos de provisão técnicas:

### a) Provisões de Contraprestações Não Ganhas

A partir de 2013 a empresa conforme RN 322/13, passou a constituir no Passivo Circulante a PPCNG – Provisão de Prêmios e Contraprestações Não Ganhas, para registrar mensalmente a obrigação assumida pela operadora dos contratos que ainda não decorreram a cobertura de risco.

Provisão de Prêmio/ Contraprestação Não Ganha	2021	2020
PPCNG	7.780.602,57	9.305.972,03
<b>Total</b>	<b>7.780.602,57</b>	<b>9.305.972,03</b>

### b) Provisões de Eventos a Liquidar para o SUS

As Provisões do ressarcimento ao SUS foram constituídas no momento do recebimento do aviso, observando os critérios definidos pela regulamentação específica em vigor.

Provisão de Eventos/ Sinistros a Liquidar para SUS	2021	2020
Ressarcimento ao SUS	9.766.358,04	9.734.722,24
<b>Total no Passivo Circulante</b>	<b>9.766.358,04</b>	<b>9.734.722,24</b>

**c) Provisões de Eventos a Liquidar para outros Prestadores de Serviços Assistenciais**

Os Eventos a Liquidar com operações de assistência médica são classificadas como Provisão de Eventos a Liquidar (PESL), no grupo Provisões Técnica de Operações de Assistência Médica de acordo com a RN 290/12, alterada pela RN 322/13 e dispositivos complementares.

<b>Provisão de Eventos/ Sinistros a Liquidar para Outros Prest Serv Assistenciais</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Rede Contratada/Credenciada	8296879,13	8.299.445,09
<b>Total no Passivo Circulante</b>	<b>8.296.879,13</b>	<b>8.299.445,09</b>

**d) Provisões de Eventos Ocorridos e não avisados**

As Provisões Técnicas foram constituídas conforme parâmetro estabelecido pela Resolução Normativo RN nº 160/07, editada pelo órgão regulamentador ANS – Agência Nacional de Saúde Suplementar, onde a Provisão de Eventos Ocorridos e Não Avisados (PEONA), ocorre de forma gradual, no prazo de 6 (seis) anos, contados a partir de janeiro de 2008, neste exercício foi constituída integralmente.

<b>Provisão de Eventos/ Sinistros Ocorridos e Não Avisados</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
PEONA	3559514,69	2.337.495,18
<b>Total</b>	<b>3.559.514,69</b>	<b>2.337.495,18</b>

As Provisões Técnicas devem ser lastreadas por Ativos Garantidores, dados pelas aplicações Garantidoras de Provisões Técnicas e Livres. Em 31 de dezembro de 2021 a Operadora apresentava os seguintes Vínculos e Lastros:

**e) Ativos Garantidores**

As Provisões Técnicas devem ser lastreadas por Ativos Garantidores, dados pelas aplicações financeiras garantidoras do fundo de saúde suplementar - ANS, em 31 de dezembro de 2021, apresenta suficiência de lastro no valor de R\$ 503.820,47 (quinhentos e três mil, oitocentos e vinte reais e quarenta e sete centavos).

JESUINO  
BONIFACIO  
NETO:66917611891

Assinado de forma digital  
por JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31 21:59:56  
-03'00'

### DEMONSTRATIVO DOS ATIVOS GARANTIDORES

Suficiência de Ativos Garantidores	31/12/2021	31/12/2020
<b>a) Garantidoras a Provisão Técnica</b>		
PEONA	18.400,03	2.337.495,18
PEONA SUS	3.541.414,66	
PIC		
PESL SUS	20.077.677,71	14.898.466,77
Seguro Fiança	180.659,32	
PESL SUS ( Parcelamento / Mais de 5 anos / ABI x % hc) (-)	2.799.260,55	2.346.900,89
DEPÓSITOS JUDICIAIS SUS (-)	9.790.366,87	4.226.029,69
<b>Total de Necessidade de Vínculo</b>	<b>11.228.524,30</b>	<b>10.663.031,37</b>
Aplicações Garantidoras a Provisões Técnicas	20.029.223,90	18.851.534,55
<b>Suficiência de Ativos Vinculados a Provisão Técnica</b>	<b>8.800.699,60</b>	<b>8.188.503,18</b>
<b>b) Ativos Financeiros Lastreados</b>		
PEONA	18.400,03	2.337.495,18
PEONA SUS	3.541.414,66	
PIC		
PESL Outros Prestadores	8.296.879,13	8.299.445,09
PESL SUS	20.077.677,71	14.898.466,77
Seguro Fiança	180.659,32	
PESL SUS ( Parcelamento / Mais de 5 anos / ABI x % hc) (-)	2.799.260,55	2.346.900,89
DEPÓSITOS JUDICIAIS SUS (-)	9.790.366,87	4.226.029,69
<b>Total de Necessidade de Lastro</b>	<b>19.525.403,43</b>	<b>18.962.476,46</b>
Aplicações Garantidoras a Provisões Técnicas	20.029.223,90	18.851.534,55
<b>Total das Aplicações Financeiras</b>	<b>20.029.223,90</b>	<b>18.851.534,55</b>
<b>Suficiência (Insuficiência) de Ativos Financeiros Lastreados</b>	<b>503.820,47</b>	<b>(110.941,91)</b>

#### f) Capital Base – C.B

O Capital Base – C.B trata-se de uma regra prudencial a ser observada pelas operadoras de planos de saúde, com referência para o patrimônio mínimo a ser mantido; quanto ao seu cálculo leva em consideração, o capital de referência, a modalidade da operadora e sua região de comercialização, independentemente da gestão de sua carteira de beneficiários.

Considerando o disposto no artigo 3º da Resolução Normativa – RN nº 209, de 22 de dezembro de 2009, a ANS divulga os parâmetros para a atualização do capital-base a ser considerado no cálculo do Capital Base (C.B) a ser observado pelas operadoras de planos de saúde.

O cálculo da operadora demonstra suficiência na data do encerramento do balanço patrimonial, estando superior ao exigido pela regulamentação em R\$ 57.950.773,15 (Cinquenta e sete milhões, novecentos e cinquenta mil, setecentos e setenta e três reais e quinze centavos).

CAPITAL BASE AJUSTADO		
Descrição	2021	2020
Capital Social	9.726.594,88	8.977.014,19
Fator K	18,06%	18,06%
<b>C.B Exigido</b>	<b>1.756.623,04</b>	<b>1.621.248,76</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>59.707.396,19</b>	<b>55.178.329,88</b>
<b>Suficiência de Capital Base - C.B.</b>	<b>57.950.773,15</b>	<b>53.557.081,12</b>

### g) Margem de Solvência

As operadoras de planos de assistência à saúde suplementar conforme disposto no artigo. 7º da Resolução Normativa - RN nº 209, devem obedecer às regras estabelecidas para cálculo da Margem de Solvência MS.

Deverá observar ainda a aplicação de fator redutor ao escalonamento permitido às operadoras que iniciaram suas atividades antes de 3 de julho de 2007 ou 19 de julho de 2001.

A proporção a ser observada em 31 de dezembro de 2021 corresponde a 75%, da maior hipótese para os cálculos baseados em 20% da soma das contraprestações dos últimos 12 (doze) meses ou 33% da média dos últimos 36 meses dos eventos indenizáveis líquidos.

CÁLCULO DA MARGEM DE SOLVÊNCIA		
Margem de Solvência	2021	2020
<b>Descrição</b>		
A - Contraprestações Liquidadas preço pré-estabelecido dos últimos 12 meses	313.233.133,82	284.499.906,89
B - Eventos Inden. Líquidos - preço pré-estabelecido dos últimos 36 meses	716.843.265,94	611.294.814,19
C - 0,20 x média de contr. Liquidadas	62.646.626,76	56.899.981,38
D - 0,33 x média anual 36 meses dos eventos inden, líquidos	78.852.759,25	67.242.429,56
E - Margem de Solvência total	78.852.759,25	67.242.429,56
F - Margem de Solvência parcial - 75%	59.139.569,44	50.431.822,17
<b>G - Margem de solvência Exigida</b>	<b>59.139.569,44</b>	<b>50.431.822,17</b>

Para a comparação da Margem de Solvência obtida com o Capital Base, demonstra suficiência correspondente ao valor de R\$ 349.032,71 (trezentos e quarenta e nove mil reais, trinta e dois reais e setenta e dois centavos)

PATRIMONIO A SER COMPARADO COM MARGEM DE SOLVÊNCIA	2021	2020
<b>Descrição</b>		<b>Valor</b>
Patrimônio Líquido	59.707.396,19	55.178.329,88
(-) Intangível	218.794,04	302.763,56
<b>Total dos Ajuste</b>	<b>218.794,04</b>	<b>302.763,56</b>
Patrimônio Líquido Ajustados	59.488.602,15	54.875.566,32
Necessidade de Margem de Solvência	59.139.569,44	50.431.822,17
<b>Suficiência da Margem de Solvência</b>	<b>349.032,71</b>	<b>4.443.744,15</b>

### Nota 15. Débitos de Operações de Assistência à Saúde

Débitos de Operações de Assistência à Saúde	2021	2020
Contraprestações Pecuniárias/ Prêmios Rec. Ant. Assis. Méd. Hosp.	-	258.388,33
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>258.388,33</b>

### Nota 16. Provisões

Provisões	2021	2019
<b>Circulante</b>	<b>-</b>	<b>5.326,36</b>
Provisão para Ações Cíveis	-	5.326,36

JESUINO  
BONIFACIO  
NETO:66917611891

Assinado de forma digital por  
JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31 22:05:19  
-03'00'

## Nota 17. Tributos e Contribuições a Recolher

Tributos e Encargos Sociais a Recolher	2021	2020
<b>Circulante</b>	<b>959.877,49</b>	<b>2.718.791,67</b>
IRPJ a Pagar	-	1.086.345,59
CSLL a Pagar	-	405.263,42
ISS	12.714,81	236.729,77
Contribuições Previdenciárias	219.253,54	172.888,25
FGTS a Recolher	39.647,90	34.008,78
COFINS e PIS / PASEP	11.887,85	220.303,15
IRRF - Funcionários	12.580,09	6.081,79
IRRF - Terceiros	138.412,84	116.054,17
ISS Retido na Fonte	215.076,21	182.594,42
CSLL Retido na Fonte	310.304,25	258.522,33
<b>Não Circulante</b>	<b>205.960,59</b>	<b>153.824,10</b>
Parcelamento de Tributos e Contribuições	205.960,59	153.824,10
<b>Total</b>	<b>1.165.838,08</b>	<b>2.872.615,77</b>

## Nota 18. Empréstimos e Financiamentos

Empréstimos e Financiamentos a Pagar	2021	2020
<b>Circulante</b>	<b>-</b>	<b>1.636,13</b>
Outros Financiamentos - Consórcio	-	1.636,13
<b>Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>167.188,91</b>
Outros Financiamentos - Consórcio	-	167.188,91
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>168.825,04</b>

## Nota 19. Débitos Diversos

Débitos Diversos	2021	2020
Obrigações com Pessoal	839.871,95	715.956,07
Fornecedores	6.373.257,05	217.104,45
<b>Total</b>	<b>7.213.129,00</b>	<b>933.060,52</b>

## Nota 20. Passivos Contingentes

### Provisão para Riscos Trabalhistas, Cíveis e Tributário

A Sociedade é parte de processos judiciais e administrativos. Provisões são constituídas para todas as contingências referentes a processos judiciais para os quais é provável que uma saída de recursos seja feita para liquidar a contingência/obrigação e uma estimativa razoável possa ser feita. Avaliação da probabilidade de perda inclui a validação das evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como a avaliação dos advogados externos. As provisões são revisadas e ajustadas para levar em conta alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais; em decorrência da operadora possuir processos com prognósticos com risco possível, demonstrado a seguir:

JESUINO  
BONIFACIO  
NETO:66917611891

Assinado de forma digital por  
JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31 22:06:54  
-03'00'

CONTINGÊNCIAS POSSÍVEIS	2021	2020
Processos Esfera Trabalhista	31.434,20	127.158,57
Processos Esfera Cível	12.312,32	1.368.199,66
<b>Total</b>	<b>43.746,52</b>	<b>1.495.358,23</b>

### Nota 21. Abertura de Eventos Indenizáveis por Plano e Rede Credenciada

QUADRO DE EVENTOS MÉDICO HOSPITALARES							
ASSISTÊNCIA MÉDICO-HOSPITALAR							
Cobertura Assistencial com Preço Pré Estabelecido - Carteira de Planos Individuais/Familiares pós Lei O total geral faz cruzamento com o somatório das seguintes contas: 41111102 - reduzida 2463/2465/2467							
	Consulta Médica	Exames	Terapias	Internações	Outros Atendimentos	2021	2020
Rede Contratada	11.206.397,90	9.646.479,94	5.618.101,68	33.896.001,31	5.755.481,10	66.122.461,93	59.733.831,92
Cobertura Assistencial com Preço Pré Estabelecido - Planos Coletivos por Adesão Pós Lei O total geral faz cruzamento com o somatório das seguintes contas: 41111104 - reduzida 2481/2483							
	Consulta Médica	Exames	Terapias	Internações	Outros Atendimentos	2021	2020
Rede Contratada	3.443.834,98	3.584.901,06	1.214.562,10	13.331.667,89	35.057,51	21.610.023,54	19.768.145,67
Cobertura Assistencial com Preço Pré Estabelecido - Planos Coletivos Empresariais pós Lei O total geral faz cruzamento com o somatório das seguintes contas: 41111106 - reduzida 2499/2501/2503							
	Consulta Médica	Exames	Terapias	Internações	Outros Atendimentos	2021	2020
Rede Contratada	34.895.802,01	35.035.578,49	8.654.540,67	105.254.947,05	526.998,19	184.367.866,41	160.137.073,98
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>49.546.034,89</b>	<b>48.266.959,49</b>	<b>15.487.204,45</b>	<b>152.482.616,25</b>	<b>6.317.536,80</b>	<b>272.100.351,88</b>	<b>239.639.051,57</b>

### Nota 22. Teste de Adequação de Passivo - TAP

Teste de adequação dos passivos (TAP): De acordo com Resolução Normativa nº 435/2018, as operadoras de planos de assistência à saúde com mais de 100.000 (cem mil) beneficiários na data-base do encerramento do exercício social, a partir do exercício do ano de 2021, inclusive, devendo elaborar o TAP utilizando métodos estatísticos e atuariais com base em considerações realistas para estimar o valor presente esperado dos fluxos de caixa que decorram do cumprimento dos contratos de planos de saúde na modalidade de pré-pagamento, não sendo obrigatório o reconhecimento de eventuais deficiências apuradas nos resultados. Nos termos da RN 435, foram utilizadas premissas técnicas realistas de sinistralidade média, cancelamentos, reajustes por faixa etária e Probabilidade de Sobrevivência (tábua BR-EMS vigente), especificadas em estudo técnico atuarial, que melhor refletissem a experiência atual observada para cada segregação. Para o desconto dos fluxos de caixa projetados foi utilizada estrutura a termo da taxa de juros (ETTJ) livre de risco pré-fixada definidas pela ANBIMA. Os testes foram realizados por segmentação considerando os tipos de contratação individual/familiar, coletivo empresarial e coletivo por adesão. Na projeção para os Planos Individuais foi feito para o período

de 8 anos e nos Planos Coletivos, foi feito a projeção de 12 meses a partir do início de vigência do contrato, não foi considerado renovação de contrato. Em 31 de dezembro de 2021, o resultado do teste de adequação do Passivo Total que contemplou o estudo do valor presente para período de projeção para 08 (oito) anos, resultou em provisão de suficiência do Teste de Adequação de Passivos – TAP no valor de R\$ 32.321.255,07 (trinta e dois milhões, trezentos e vinte e um mil, duzentos e cinquenta e cinco reais e sete centavos), sendo emitida por ÍCONE Consultoria – Soluções em Ciências Atuariais Ltda, Teresa Cristina Alves Westenberger e Registro no MIBA – Instituto Brasileiro de Atuários, sob nº. 1.009.

### Nota 23. Reconciliação do Fluxo de Caixa Operacional

Em conformidade com o comitê de pronunciamento contábil – CPC 03 – item 22, entre o resultado líquido e o fluxo de caixa das atividades operacionais.

<b>DEMONSTRATIVO DA RECONCILIAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO COM O CAIXA LÍQUIDO OBTIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Resultado Líquido</b>	<b>4.374.144,38</b>	<b>6.214.075,81</b>
<u>Ajuste ao resultado</u>		
(+) Depreciação	259.543,59	272.671,47
(+) Amortização	83.969,52	49.731,63
(+) Provisão Perdas Sobre Contraprestações não Ganhas	-	2.516.395,42
(-) Ajuste Exercícios Anteriores	(154.921,93)	-
<b>Saldo Ajustado</b>	<b>4.562.735,56</b>	<b>9.052.874,33</b>
<b>Ajustes das Variações dos Saldos das Contas de Ativo e Passivo Operacional</b>		
<b>Ativo</b>	<b>(19.245.441,20)</b>	<b>(16.823.459,23)</b>
(-) Aumento (+) Redução das Aplicações Financeiras	(4.716.731,42)	(11.970.164,49)
(-) Aumento (+) Redução dos Créditos de Operações com Planos	3.971.795,04	(5.459.852,25)
(-) Aumento (+) Redução dos Créditos de Operações Não Relacionados a Planos	(311.418,89)	(29.913,37)
(-) Aumento (+) Redução de Créditos Tributários e Previdenciários	(198.656,67)	-
(-) Aumento (+) Redução de Bens e títulos a receber	(1.734.495,11)	(166.503,27)
(-) Aumento (+) Redução de Ativos Diferidos	(5.377.580,51)	-
(-) Aumento (+) Redução de Depósitos Judiciais	(5.569.539,65)	591.877,45
(-) Aumento (+) Redução de Outros Créditos a Receber	(5.483.995,03)	-
(-) Aumento (+) Redução de Outras Investimentos/Imobilizado	175.181,04	211.096,70
<b>Passivo</b>	<b>14.577.488,39</b>	<b>8.275.885,01</b>
(+) Aumento ou (-) Redução das Provisões Técnicas	5.053.954,35	8.611.695,25
(+) Aumento ou (-) Redução dos Débitos de Operações de Assistência a Saúde	(263.714,69)	258.388,33
(+) Aumento (-) Redução das Provisões	5.377.580,51	(9.907,02)
(+) Aumento (-) Redução dos Tributos e Contribuições a Recolher	(1.706.777,69)	590.859,74
(+) Aumento (-) Redução de Empréstimos e Financiamentos	(168.825,04)	(50.984,78)
(+) Aumento (-) Redução dos Débitos Diversos	6.280.068,48	(432.944,64)
(+) Aumento (-) Redução das Contingências com efeito no resultado do exercício	5.202,47	(691.221,87)
<b>CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(105.217,25)</b>	<b>505.300,11</b>

### Nota 24. Capital Social

O capital social em 31 de dezembro de 2021 é representado pelo valor de R\$ 37.000.000,00 (trinta e sete milhões de reais), divididos em 37.000.000 (trinta e sete milhões) quotas, no valor nominal de R\$ 1,00 (Um real), cada uma, totalmente subscritas e integralizadas. pertencentes a pessoas físicas, brasileiras, residentes e domiciliadas nos pais.

JESUINO  
BONIFACIO  
NETO:66917611891  
891

Assinado de forma digital por JESUINO BONIFACIO NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31 22:14:11 -03'00'



---

## Nota 25. Eventos subsequentes

O Plano Hospital Samaritano Ltda, adquiriu a totalidade da Carteira de Beneficiários da Cemil Centro Médico de Itu Ltda, registrada junto a Agência Nacional de Saúde Suplementar – ANS, sob nº. 30.001-2, portanto submetendo conforme determinação contida na Resolução Normativa RN nº. 145/2007 a solicitação da alienação total da carteira.

Em 03 de fevereiro de 2022, conforme expedido pela Agência Nacional, ofício nº. 06/2022/GGREP/DIRAD-DIPRO/DIPRO, na qual informa a autorização da transferência voluntária total da carteira de beneficiários, com o cumprimento do atendimento das exigências normativas.

JESUINO  
BONIFACIO  
NETO:66917611891

Assinado de forma digital por  
JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31 22:16:57 -03'00'

TERESA CRISTINA ALVES  
WESTENBERGER:343582  
00710

Assinado de forma digital por  
TERESA CRISTINA ALVES  
WESTENBERGER:34358200710  
Dados: 2022.04.04 13:59:38 -03'00'

---

**DIRETORIA EXECUTIVA**

**Ricardo de Caprio**  
**Sócio Diretor**

**Márcia Garcia de Caprio**  
**Sócia Diretora**

**Contador Responsável:**  
**Jesuino Bonifácio Neto**  
**TC CRC 1SP 100.367/O-2**

JESUINO  
BONIFACIO  
NETO:669176118  
91

Assinado de forma digital  
por JESUINO BONIFACIO  
NETO:66917611891  
Dados: 2022.03.31  
22:18:11 -03'00'

**Atuária Responsável:**  
**Ícone Consultoria – Soluções em Ciências Atuariais Ltda**  
**Teresa Cristina Alves Westenberger**  
**MIBA nº 1.009**